

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА

	Бележки	1-12/2022 BGN'000	1-12/2021 BGN'000
Приходи	24	150 132	156 574
Други доходи от дейността, нетно	25	27 804	14 632
Изменение на запасите от продукцията		26 099	20 433
Капитализирани собствени разходи	26	417	737
Отчетна стойност на продадени стоки		(520)	(13 967)
Разходи за материали	27	(119 993)	(93 400)
Разходи за външни услуги	28	(7 367)	(8 862)
Разходи за амортизация	4,5	(8 379)	(8 172)
Разходи за персонала	29	(33 000)	(30 241)
Други разходи за дейността	30	(35 655)	(18 105)
Печалба от оперативна дейност		(462)	19 629
Финансови приходи	31	262	305
Финансови разходи	31	(125)	(158)
Финансови приходи / (разходи), нетно		137	147
Печалба преди данък върху печалбата		(325)	19 776
Разход за данък върху печалбата	32	(72)	(1 882)
Печалба след облагане с данъци		(397)	17 894
Други компоненти на всеобхватния доход			
Компоненти, които няма да бъдат прекласифицирани в печалбата или загубата			
Промени в резерв от актюерски печалби и загуби, нетно от данъци		(8)	(59)
Промени в преоценъчен резерв на имоти, машини и оборудване, нетно от данъци		(31)	(35)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД		(436)	17 800
Нетна печалба, отнасяща се към:			
Собственици на дружеството майка		(172)	17 963
Неконтролиращо участие		(225)	(69)
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Собственици на дружеството майка		(211)	17 869
Неконтролиращо участие		(225)	(69)

Приложенията на страници от 5 до 37 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор:
/Георги Бадев/

Председател на СД:
/Ангел Ангелов/

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА

	Бележки	31 декември 2022 BGN'000	31 декември 2021 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	4	200 197	201 624
Нематериални активи	5	42 265	54 137
Репутация	6	20 656	20 656
Инвестиционни имоти	9	9 128	8 940
Инвестиции		1	1
Общо нетекущи активи		272 247	285 358
Текущи активи			
Материални запаси	10.1	46 699	31 239
Биологични активи	10.2	10 100	11 196
Вземания от свързани предприятия	34	4 575	9 349
Търговски вземания и доставчици по аванси	11	12 794	8 180
Предоставени заеми	12	3 443	1 221
Други текущи вземания и предплатени разходи	13	3 890	3 544
Парични средства и парични еквиваленти	14	4 628	10 801
Общо текущи активи		86 129	75 530
ОБЩО АКТИВИ		358 376	360 888
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Капитал, отнасящ се към собствениците на дружеството майка			
Основен капитал	15	243 609	243 609
Премиян резерв	15	62 287	62 287
Резерв от реструктуриране	15	(247)	(247)
Преоценъчен резерв	15	13 008	13 039
Резерв от актоерски преоценки	15	(237)	(229)
Неразпределена печалба/загуба	15	(2 268)	9 597
		316 152	328 056
Неконтролиращо участие	8	1 593	1 818
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		317 745	329 874
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Пасиви по отсрочени данъци	16	15 116	16 667
Дългосрочни задължения към персонала	17	478	453
Задължения по лизинг		-	50
Разсрочен доход от финансиране	18	1 550	1 807
Други нетекущи задължения		2	-
Общо нетекущи задължения		17 146	18 977
Текущи задължения			
Банкови заеми	19	12 533	-
Задължения към свързани предприятия	34	128	63
Търговски задължения	20	4 543	5 929
Задължения за данъци	21	779	1 582
Задължения към персонала и за социално осигуряване	22	3 533	3 456
Задължения по лизинг		53	130
Други текущи задължения	23	1 916	877
Общо текущи задължения		23 485	12 037
ОБЩО ПАСИВИ		40 631	31 014
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		358 376	360 888

Приложенията на страници от 5 до 37 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор:
/Георги Бабеv/

Председател на СД:
/Ангел Ангелов/

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА

	Бележки	1-12/2022 BGN'000	1-12/2021 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		178 492	186 180
Плащания на доставчици		(160 779)	(131 800)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(32 468)	(28 265)
Платени данъци, без данъци върху печалбата, нетно		(4 880)	(1 226)
Платени данъци върху печалбата		(2 499)	(1 628)
Постъпления от получени финансираня за текущата дейност		20 123	11 836
Курсови разлики и банкови такси, нетно		(51)	(49)
Други плащания, нетно		1 299	(1 124)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		(763)	33 924
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на дълготрайни активи		(8 021)	(6 775)
Постъпления от продажби на дълготрайни активи		26	832
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		433	1 003
Предоставени заеми на несвързани лица		(313)	-
Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица		1 294	150
Постъпления от лихва от предоставени заеми на свързани лица		38	108
Постъпления от лихва от предоставени заеми на несвързани лица		85	22
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(6 458)	(4 660)
Парични потоци от финансова дейност			
Постъпления от получени банкови заеми		36 140	2 697
Плащания по получени банкови заеми		(23 607)	(13 544)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(113)	(51)
Платени дивиденди		(10 502)	(11 447)
Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди		(728)	(453)
Плащания по лизингови договори		(118)	(169)
Други плащания, нетно		(24)	(3)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		1 048	(22 970)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		(6 173)	6 294
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	10 801	4 507
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	14	4 628	10 801

Приложенията на страници от 5 до 37 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
/Антоанета Босва/

Изпълнителен директор:
/Георги Бабев/

Председател на СД:
/Ангел Ангелов/

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА

	Основен капитал	Премиян резерв	Резерв от реструктуриране	Прецюзиран резерв	Резерв от актюерски преценки	Неразпределена печалба	Общо за собствениците на дружеството майка	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2021 година	243 609	62 287	(247)	13 074	(170)	3 572	322 125	1 887	324 012
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	-	17 963	17 963	(69)	17 894
<i>Разпределение на печалбата за дивиденти</i>	-	-	-	-	-	(11 693)	(11 693)	-	(11 693)
<i>Промяна от продажба на дъгаотрайни активи</i>	-	-	-	-	-	(245)	(245)	-	(245)
<i>Промяна в прецюзен резерв</i>	-	-	-	(35)	-	-	(35)	-	(35)
<i>Промяна в резерв от актюерски преценки</i>	-	-	-	-	(59)	-	(59)	-	(59)
Салдо на 31 декември 2021 година	243 609	62 287	(247)	13 039	(229)	9 597	328 056	1 818	329 874
<i>Нетна печалба за периода</i>	-	-	-	-	-	(293)	(293)	(225)	(518)
<i>Разпределение на печалбата за дивиденти</i>	-	-	-	-	-	(11 693)	(11 693)	-	(11 693)
<i>Промяна в прецюзен резерв</i>	-	-	-	(31)	-	-	(31)	-	(31)
<i>Промяна в резерв от актюерски преценки</i>	-	-	-	-	(8)	-	(8)	-	(8)
Салдо на 31 декември 2022 година	243 609	62 287	(247)	13 008	(237)	(2 389)	316 031	1 593	317 624

Приложенията на страници от 5 до 37 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор:
/Георги Бабеv/

Председател на СД:
/Ангел Ангелов/